

2022年度
衡山县财政局部门决算

目 录

第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

衡山县财政局部门概况

一、部门职责

衡山县财政局的主要职责是：

1. 组织贯彻执行国家财税方针政策

拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订和执行县与乡政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策。

3. 起草财政、财务、会计管理等办法草案，制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法，负责制定全县统一开支标准和支出政策。

4. 负责全县各项财政收支。编制年度县本级预决算草案 并组织执行；代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人大会报告县本级预算、预算执行情况和财政总决算；负责审核批复部门（单位）的年度预决算，负责全县财政预决算公开。

5. 负责指导和监督乡村两级财务管理，各项财政涉农补

贴资金的管理和发放，加强各项涉农收费监管，组织实施农村综合改革工作。

6. 负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。制定彩票管理的有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

7. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国

库业务，负责国库现金管理工作。

8. 贯彻执行《政府采购法》，负责拟订县本级政府采购制度并监督管理。

9. 负责开展对外经济贸易交流和合作，参与招商引资工作。按规定管理开发机构与外国政府的货（赠）款。负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

10. 贯彻执行有关国有资产监督管理法律，负责拟订全县国有资产监管规章制度并督促实施。负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，拟订国有资本经营预算的制度和办法。负责县本级企业国有资本收益，负责组织实施企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产，参与拟订企业国有资产管理相关制度，负责纳入监管企业的国有资产，按规定开展资产评估工作。

11. 负责办理和监督县财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县级建设投资的有关政

策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政府性补贴和专项储备资金财政管理工作。

12. 会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，

编制县级社会保障预决算草案。

13. 贯彻执行政府内外债务管理的政策、制度和办法，防范财政风险；负责统一管理县政府债务，制定政府债务管

理制度，按规定管理政府融资；承担财税领域交流与合作的具体工作。

14. 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国

家统一的会计制度，拟订并组织实施全县会计规章制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

15. 负责财政基本建设投资的项目的论证、评估，对项目工程预（结）算进行评审，监督项目资金使用情况。

16. 负责县本级财政信息工程网络建设、管理、维护，负责惠农补贴资金及民生资金的审核和信息化发放。

17. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议，依法对财政违法行为作出处理处罚，并责令其限期整改。

18. 负责县域道路交通事故社会救助金的管理，依法组织对县域范围内道路交通事故中受害人进行社会救助。

19. 制定落实财政科学研究计划和全县财政干部教育规划，组织全县财政干部的培训工作。

20. 负责财政宣传工作，组织财税信息的搜索、处理和分析。

21. 负责制定政府和社会资本合作制度，支持政府和社会资本合作项目建设，管控项目建设风险，负责政府购买服务管理工作。

22. 负责本行业、领域的应急管理工作，对本行业、领域的安全生产工作实施监督管理。

23. 完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

2022 年末，我局内设股室 25 个，所属事业单位 12 个，内设股室分别是办公室、综合计划股（县津补贴办公室）、财务股、税政法规股、预算股、国库股、行政股、政法股、教科股、文化股、经济建设股、自然资源和生态环境股、农业农村股、社会保障股、企业股、对外经济贸易股、会计管理股、人事教育股、金融股、债务股、绩效评价股、资产管理股、财政监督检查股、行政审批服务股、采购股。

所属事业单位分别是乡镇财政服务中心、财政事务中心、国库集中支付中心、财政投资评审中心、工资发放管理中心、农村综合改革服务中心、财政信息网络中心、道路交通事故社会救助基金管理中心、村帐代管中心、政府和社会资本合作管理中心、债务清收中心、中华会计函授学校衡山函授站。

（二）决算单位构成

衡山县财政局 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡山县财政局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,756.38	一、一般公共服务支出	32	1,495.81
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	63.44	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	179.91
	9		九、卫生健康支出	40	56.03
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	63.44
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	82.38
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,819.82	本年支出合计	58	1,877.58
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	60.53	年末结转和结余	60	2.78
	30			61	
总计	31	1,880.35	总计	62	1,880.35

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,819.82	1,819.82					
201	一般公共服务支出	1,438.05	1,438.05					
20106	财政事务	1,361.23	1,361.23					
2010601	行政运行	835.56	835.56					
2010602	一般行政管理事务	356.13	356.13					
2010605	财政国库业务	64.37	64.37					
2010607	信息化建设	83.71	83.71					
2010699	其他财政事务支出	21.46	21.46					
20107	税收事务	68.27	68.27					
2010799	其他税收事务支出	68.27	68.27					
20199	其他一般公共服务支出	8.55	8.55					
2019999	其他一般公共服务支出	8.55	8.55					
208	社会保障和就业支出	179.91	179.91					
20805	行政事业单位养老支出	135.53	135.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.53	135.53					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20808	抚恤	44.37	44.37					
2080801	死亡抚恤	44.37	44.37					
210	卫生健康支出	56.03	56.03					
21011	行政事业单位医疗	56.03	56.03					
2101101	行政单位医疗	56.03	56.03					
212	城乡社区支出	63.44	63.44					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	63.44	63.44					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支	63.44	63.44					
221	住房保障支出	82.38	82.38					
22102	住房改革支出	82.38	82.38					
2210201	住房公积金	82.38	82.38					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,877.58	1,323.16	554.42			
201	一般公共服务支出	1,495.81	1,056.62	439.18			
20106	财政事务	1,368.99	1,056.62	312.36			
2010601	行政运行	835.56	835.56				
2010602	一般行政管理事务	360.79	217.43	143.36			
2010605	财政国库业务	64.37		64.37			
2010607	信息化建设	83.71		83.71			
2010699	其他财政事务支出	24.55	3.63	20.92			
20107	税收事务	118.27		118.27			
2010799	其他税收事务支出	118.27		118.27			
20199	其他一般公共服务支出	8.55		8.55			
2019999	其他一般公共服务支出	8.55		8.55			
208	社会保障和就业支出	179.91	128.12	51.79			
20805	行政事业单位养老支出	135.53	128.12	7.41			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.53	128.12	7.41			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
20808	抚恤	44.37		44.37			
2080801	死亡抚恤	44.37		44.37			
210	卫生健康支出	56.03	56.03				
21011	行政事业单位医疗	56.03	56.03				
2101101	行政单位医疗	56.03	56.03				
212	城乡社区支出	63.44		63.44			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	63.44		63.44			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	63.44		63.44			
221	住房保障支出	82.38	82.38				
22102	住房改革支出	82.38	82.38				
2210201	住房公积金	82.38	82.38				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,756.38	一、一般公共服务支出	33	1,442.72	1,442.72		
二、政府性基金预算财政拨款	2	63.44	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	179.91	179.91		
	9		九、卫生健康支出	41	56.03	56.03		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	63.44		63.44	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	82.38	82.38		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,819.82	本年支出合计	59	1,824.48	1,761.04	63.44	
年初财政拨款结转和结余	28	4.66	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	4.66		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,824.48	总计	64	1,824.48	1,761.04	63.44	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	1,761.04	1,320.07	440.97
201	一般公共服务支出	1,442.72	1,053.53	389.18
20106	财政事务	1,365.90	1,053.53	312.36
2010601	行政运行	835.56	835.56	
2010602	一般行政管理事务	360.79	217.43	143.36
2010605	财政国库业务	64.37		64.37
2010607	信息化建设	83.71		83.71
2010699	其他财政事务支出	21.46	0.54	20.92
20107	税收事务	68.27		68.27
2010799	其他税收事务支出	68.27		68.27
20199	其他一般公共服务支出	8.55		8.55
2019999	其他一般公共服务支出	8.55		8.55
208	社会保障和就业支出	179.91	128.12	51.79
20805	行政事业单位养老支出	135.53	128.12	7.41
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.53	128.12	7.41

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
20808	抚恤	44.37		44.37
2080801	死亡抚恤	44.37		44.37
210	卫生健康支出	56.03	56.03	
21011	行政事业单位医疗	56.03	56.03	
2101101	行政单位医疗	56.03	56.03	
221	住房保障支出	82.38	82.38	
22102	住房改革支出	82.38	82.38	
2210201	住房公积金	82.38	82.38	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,123.25	302	商品和服务支出	171.73	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	507.09	30201	办公费	13.87	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	214.25	30202	印刷费	0.05	30702	国外债务付息	
30103	奖金	54.81	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	29.69	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	1.39	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	128.12	30206	电费	10.07	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.11	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	56.03	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	4.76	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	14.20	30211	差旅费	2.64	31008	物资储备	
30113	住房公积金	82.38	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	17.24	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	36.68	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	25.09	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.63	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.79	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	6.07	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	19.01	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	5.82	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.45	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	60.18	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金		30229	福利费	4.04	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	4.59	39910	资本性赠与	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	40.40	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.72			
	人员经费合计	1,148.33					公用经费合计	171.73

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			63.44	63.44		63.44	
212	城乡社区支出		63.44	63.44		63.44	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		63.44	63.44		63.44	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		63.44	63.44		63.44	

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡山县财政局

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
27.40		12.00		12.00	15.40	8.99		4.82		4.82	4.17

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 1880.35 万元，与上年相比减少 521.81 万元，下降 21.72%。主要是因为厉行节约压减单位公用经费，在财政监督、财政综合执法、预决算公开，财政网络运行等专项业务工作中严格控制，节约支出。

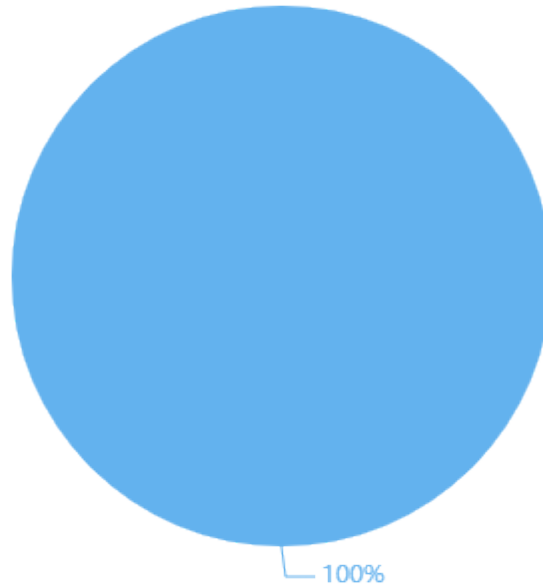
2022 年度支出总计 1880.35 万元，与上年相比减少 521.81 万元，下降 21.72%。主要是因为厉行节约压减单位公用经费，在财政监督、财政综合执法、预决算公开，财政网络运行等专项业务工作中严格控制，节约支出。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1819.82 万元，其中：财政拨款收入 1819.82 万元，占 100.00%。

收入决算图

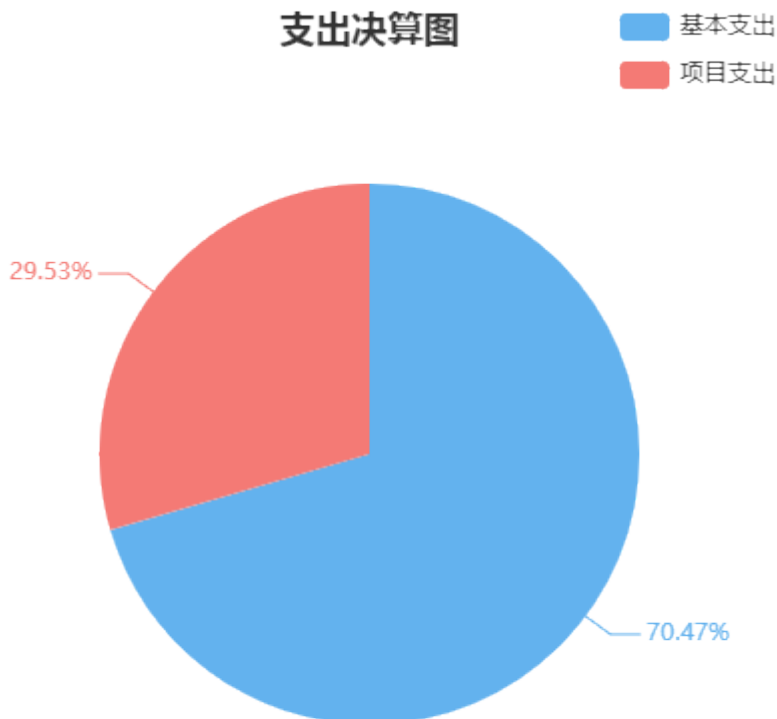
财政拨款收入



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1877.58 万元，其中：基本支出 1323.16 万元，占 70.47%。项目支出 554.42 万元，占 29.53%。

支出决算图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 1824.48 万元，与上年相比，减少 521.05 万元，下降 22.21%。主要是因为厉行节约压减单位公用经费，在财政监督、财政综合执法、预决算公开，财政网络运行等专项业务工作中严格控制，节约支出。

2022 年度财政拨款支出总计 1824.48 万元，与上年相比，减少 521.05 万元，下降 22.21%。主要是因为厉行节约压减单位公用经费，在财政监督、财政综合执法、预决算公开，财政网络运行等专项业务工作中严格控制，节约支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出1761.04万元,占本年支出合计的93.79%,与上年相比,财政拨款支出减少200.31万元,下降10.21%。主要是厉行节约压减单位公用经费,在财政监督、财政综合执法、预决算公开,财政网络运行等专项业务工作中严格控制,节约支出。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出1761.04万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出(类)1442.72万元,占比81.92%;社会保障和就业支出(类)179.91万元,占比10.22%;卫生健康支出(类)56.03万元,占比3.18%;住房保障支出(类)82.38万元,占比4.68%。

(三) 财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为1524.77万元,支出决算数为1761.04万元,完成年初预算的115.50%,其中:

1、一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。

年初预算为838.38万元,支出决算为835.56万元,完成年初预算的99.66%,决算数小于预算数的主要原因是:落实过紧日子压减支出。

2、一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)。

年初预算为356.1万元,支出决算为360.79万元,完成年初预算的101.32%,决算数大于预算数主要原因是:年中根据实际情况新增。

3、一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)。

年初预算为0万元,支出决算为64.37万元,年初预算为0万元,无法计算完成比率,决算数大于预算数的主要原因是:根据实际情况

决算数据分类更加细化。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 83.71 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际情况决算数据分类更加细化。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 21.46 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际情况决算数据分类更加细化。

6、一般公共服务支出（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 68.27 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际情况决算数据分类更加细化。

7、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 8.55 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际情况决算数据分类更加细化。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 122.14 万元，支出决算为 135.53 万元，完成年初预算的 110.96%，决算数大于预算数主要原因是：年中根据实际情况新增。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 44.37 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中根据实际情况新增。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为 52.35 万元，支出决算为 56.03 万元，完成年初预算的 107.03%，决算数大于预算数主要原因是：年中根据实际情况新增。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 91.61 万元，支出决算为 82.38 万元，完成年初预算的 89.92%，决算数小于预算数的主要原因是：根据实际情况支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 1320.07 万元，其中：人员经费 1148.33 万元，占基本支出的 86.99%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 171.73 万元，占基本支出的 13.01%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为 27.40 万元，支出决算为 8.99 万元，完成预算的 32.81%，其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 15.40 万元，支出决算为 4.17 万元，完成预算的 27.08%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央政策，节约支出，与上年相比减少 3.83 万元，下降 47.88%，减少的主要原因是严格执行中央政策，节约支出。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 12.00 万元，支出决算为 4.82 万元，完成预算的 40.17%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央政策，节约支出，与上年相比减少 2.23 万元，下降 31.63%，减少的主要原因是严格执行中央政策，节约支出。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务用车运行维护费支出预算为 12.00 万元，支出决算为 4.82 万元，完成预算的 40.17%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央政策，节约支出，与上年相比减少 2.23 万元，下降 31.63%，减少的主要原因是严格执行中央政策，节约支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 4.17 万元，占 46.38%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 4.82 万元，占

53.62%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元。

2、公务接待费支出决算为 4.17 万元，全年共接待来访团组 95 个，来宾 965 人次，主要是各项工作开展发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 4.82 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，衡山县财政局更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 4.82 万元，主要是车辆燃油、保险及保养维护支出，截止 2022 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2022 年度政府性基金预算财政拨款收入 63.44 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 63.44 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 63.44 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 63.44 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中根据实际情况列支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2022 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2022 年机关运行经费支出 171.73 万元，年初预算数 311.29 万元，比年初预算减少 139.56 万元，减少 44.83%，主要原因

是：严格执行中央政策，节约支出。

十一、一般性支出情况说明

2022 年本部门开支会议费 0.16 万元，用于财政系统财政工作会议，人数 190 人，内容为 2022 年财政系统财政工作；开支培训费 27.63 万元，用于业务培训，全县会计继续教育培训培训，人数 2586 人，内容为乡镇财政业务培训，预决算业务培训，会计后续业务培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 164.63 万元，其中：政府采购货物支出 27.18 万元、政府采购工程支出 20.64 万元、政府采购服务支出 116.8 万元。授予中小企业合同金额 164.63 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 164.63 万元，占政府采购支出总额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有公务用车 2 辆，其中，主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他按照规定配备的公务用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十四、关于 2022 年度预算绩效情况的说明

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。

4. “三公”经费：指单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上

缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

10. 年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

11. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

12. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

13. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

14. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

15. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

16. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

17. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

18. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

19. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

20. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

21. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

22. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

23. 一般公共服务支出（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）：反映除上述项目以外其他税收事务方面的支出。

24. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

25. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

26. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

27. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：

反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件